

# **REFERAT Direktionen d. 12-03-2013**

**Mødedato** Tirsdag d. 12. marts 2013 kl. 10:00

**Mødested** Mødelokale B105

## **Indholdsfortegnelse**

Økonomiopfølging 12-03-2013.....	3
Overførselssag 2012-2013.....	4
Proces vedr. administrative regnskaber 2012.....	7
Lukket.....	12
Lukket.....	13
Øvrige sager 12-03-2013.....	14
Huskelisten 12-03-2013.....	15

# Punkt 1: Økonomiopfølging 12-03-2013

12/32140

## Sagsfremstilling

### Administrative drejebog, budget 2014-2017

Den administrative drejebog og tidsplan for budgetlægningen 2014-17 er vedlagt som bilag til direktionens godkendelse.

### Omstilling/effektivisering

Status på temadrøftelser/politiske mødesager i april til udvalgene.

### Effektiviseringspulje

Vedlagt direktionsbeslutning fra 17-12-12 om udmøntning af effektiviseringspulje samt ansøgning om projekt livskraft.

### Kommende politiske mødesager april

Vedlagt årshjul for april for samtlige politiske udvalg. Til brug for direktørernes one to one med centercheferne.

## Beslutning i Direktionen den 12-03-2013

### *Adm. Drejebog*

Direktionen roste drejebogen, som er godt og klart skrevet, dog omfattende.

Drejebogen blev taget til efterretning. Den sendes efterfølgende til Chefforum og alle budgetansvarlige (ØDC).

Der finder dialogmøder sted i foråret for ISU, FKU, SSU og ÆU. ØDC bedes tjekke hos centrene, at de er i gang med at blive planlagt. Fremadrettet - i et nyt byråd – skal form og indhold drøftes.

### *Omstilling/effektivisering*

Direktionen drøftede status på arbejdet med temadrøftelser på fagudvalgsmøderne i april.

Direktionen skal drøfte oplæggene med borgmesteren på kooordineringsmødet 02.04. ØDC udarbejder 2-3 generelle plancher og centrene udarbejder oplæg pba. af mødesagen. På Chefforum 13.03 drøftes processen.

### *Effektiviseringspuljen*

Der var frist på ansøgninger 04.03. Drøftes på Chefforum 13.03. Det er stadig muligt at søge og ansøgning skal ske i kortfattet projektmandat med tydelig business case.

## Bilag

Administrativ drejebog, budget 2014-2017

Udmøntning af effektiviseringspulje i 2012

Projektmandat Livskraft projekt endelig

Politiske mødesager årshjul april 2013

## Punkt 2: Overførselssag 2012-2013

13/5176

### Sagsfremstilling

ØDC fremlægger Centrene's ansøgninger om overførsel fra 2012 til 2013, som er indkommet i forbindelse med aflæggelse af det administrative regnskab for 2012.

Det ansøgte overførselsbeløb er i alt 36,1 mio. kr. I budget 2013 er der afsat en budgetpost på 21,9 mio. kr. til brug for overførsler fra 2012 til 2013.

Tabel 1 – Oversigt over ansøgninger pr. center

Center	Ansøgning - drift	Ansøgning - projekt	I alt
01 Direktion.	124.700	0	124.700
22 Driftsbyen	2.880.000	0	2.880.000
23 Teknik- og Miljøcenter	2.575.952	0	2.575.952
24 Center for ejendomme og intern service	1.000.000	0	1.000.000
31 Institutions- og Skolecenter	10.054.100	77.500	10.131.600
32 Fritid og kulturcenter	3.576.700	301.689	3.878.389
60 Byrådscenter	330.000	-324.000	6.000
83 HR-Centret	2.603.568	202.000	2.805.568
85 Borgerservicecenter	563.800	0	563.800
SOUC	3.778.000	1.474.143	5.252.143
Jobcenter	0	628.000	628.000
BURC	0	2.568.400	2.568.400
SHC	0	3.649.000	3.649.000
<b>Hovedtotal</b>	<b>27.486.820</b>	<b>8.576.732</b>	<b>36.063.552</b>
Pulje afsat af Byrådet			21.900.000
Afvigelse			<b>-14.163.552</b>

Specifikation af ansøgninger og vurdering fremgår af vedlagte bilag.

De grundlæggende principper for overførelse mellem budgetårene for Høje-Taastrup Kommune er beskrevet i kommunens ”Principper for økonomistyring” (PØS).

For at fastholde kommunens økonomiske styring i fht. den samlede bundlinie, men samtidig også sikre hensigtsmæssige ledelsesmæssige incitamentet ift. til ledernes langsigtede økonomiske disponeringer, har Byrådet den 20.11.2012 godkendt, at der ved den i regnskab 2012 opnået balance i driftsresultatet, gives den enkelte budgetansvarlige mulighed for overførelse efter følgende 3 principper:

1. Mindreforbrug som er planlagt og formålsbestemt kan overføres med ca. 1 % af nettobudgettet. Anvendelsesformålet skal fremgå af aftalestyringen for 2013.
2. Mindreforbrug hvor en overførelse er begrundet i kontraktslige- eller aftalemæssige formål.
3. Merforbrug kan som udgangspunkt ikke overføres. I særlige tilfælde kan der efter ansøgning til direktionen dispenseres, dog alene i tilfælde, hvor merforbruget afvikles i budgetåret 2013 i form af en budgetreduktion.

Det forudsættes derudover at samtlige enheder efterlever kommunens PØS og overholder budgetterne.

## **Økonomi**

Ingen bemærkninger.

## **Retsgrundlag**

Ingen bemærkninger.

## **Politik/Plan**

Ingen bemærkninger.

## **Information**

Ingen bemærkninger.

## **Høring**

Ingen bemærkninger.

## **Vurdering**

Givet den økonomiske situation for Høje-Taastrup Kommune er det nødvendigt at anlægge en restriktiv betragtning på overførelser mellem budgetår. Konkret betyder et ”ja” til en ønsket overførelse fra et budget år til et andet, at der sker en genbevilling, og der er derfor tale om en tillægsbevilling, der finansieres af den afsatte budgetramme på 21,9 mio. kr.

## **Andre relevante dokumenter**

Ingen bemærkninger.

## **Indstilling**

ØDC indstiller at direktionen drøfter ansøgninger om overførsel fra 2012 til 2013 inden for en ramme på 21,9 mio. kr. med henblik på mødesag til Byrådet i april måned.

## **Beslutning i Direktionen den 12-03-2013**

Direktionen drøftede procedure for den nuværende bruttoliste, som skal reduceres fra 36 til 21 mio. kr. Det vil ske på direktionsmødet 18.03.

## **Bilag**

Ansøgte overførsler

Skema med tilbagemeldinger på ansøgninger på overførsler

Skema med prognose 2012 og overførsler fra 2012 til 2013 på projekter

## Punkt 3: Proces vedr. administrative regnskaber 2012

13/437

### Sagsfremstilling

Den 1. december 2009 godkendte Direktionen, at der skulle være fokus på både det politiske og det administrative regnskab i tråd med *Principper for økonomistyring*.

Kommunens *politiske årsregnskab* svarer til det officielle kommunale årsregnskab og er baseret på strukturen fra Indenrigs- og Sundhedsministeriets konteringsvejledning – det vil sige udvalg og politikområde.

Kommunens *administrative regnskab* er til internt brug og skal ses som et ledelses- og styringsværktøj. Det administrative regnskab er baseret på den struktur, kommunen er opdelt efter – det vil sige direktører og centre.

I løbet af regnskabsåret pågår forskellige opfølgningstiltag på borger, politisk og administrativt niveau, og aktiviteterne på de tre niveauer er tæt knyttet sammen *jf. bilag (budget, opfølgning og regnskab – ét samlet koncept)*

På det administrative niveau udarbejdes budgetdokumenter i forhold til den administrative budgetudmelding og månedlige ledelsestilsynsrapporter. Som en endelig opfølgning herpå udarbejdes et administrativt regnskab for året.

Det administrative regnskab for hvert center for 2012 skal godkendes af Direktionen den 12. marts 2013.

Processen for det administrative regnskab startede i det decentrale led. Det vil sige, at de decentrale enheder aflagde regnskabsbemærkninger til deres centerchefer.

Som det næste skridt i processen udfærdigede centercheferne regnskabsbemærkninger for hele centrets budget – understøttet af bemærkningerne fra de decentrale enheder. De enkelte regnskaber er således ikke ensrettede, men afspejler hvert centers egen metode ved regnskabsaflæggelse.

ØDC opfordrede til dialogmøde senest den 4. marts mellem centerchefer og den relevante direktør om de administrative regnskaber, for at få regnskabet så retvisende og forklarende som muligt. De fleste centerchefer har afholdt dialogmøde.

Det administrative regnskabsresultat viser hvert centers økonomi og giver et overblik over centrenes væsentlige afvigelser i forhold til det budgetterede. Bemærkningerne til regnskabet skal redegøre for årsagerne til afvigelsen samt hvilke økonomiske overvejelser og tiltag der er gjort i løbet af året.

### Boks 1: Direktionens rolle i forhold til det administrative regnskab

#### 1. Årsag

Direktionen skal vurdere årsagen til hvert centers afvigelse fra det korrigerede budget, og desuden drøfte centrets tillægsbevillinger i året – både for hele centret men også pr. politikområde – så det kan afgøres, hvorvidt centret har overholdt de økonomiske aftaler fx i forholdet mellem administrative udgifter og udgifter til den borgernære service.

#### 2. Handletiltag

Desuden skal Direktionen drøfte hvilke handletiltag centret har iværksat for at overholde økonomiske aftaler – herunder også om 4-trinsmodellen er overholdt:

#### 3. Effekt for næste års budget

Den historiske viden fra årets regnskab skal bruges effektivt i et fremadrettet perspektiv og derfor skal Direktionen drøfte hvilke konsekvenser årets udfordringer/afvigelser har for næste års budget.

#### 4. Overførsler

Centrenes overførselsansøgninger er en del af det administrative regnskab, og det skal derfor ved regnskabsafslutningen drøftes, hvorvidt et centers afvigelse i forhold til det korrigerede budget skal have en fremadrettet konsekvens og således overføres til året efter. Overførselsansøgningerne beskrives i særskilt mødesag, som også forelægges direktionen.

#### 5. Konsekvenser

Direktionen skal i sine endelige beslutninger overveje, hvilke konsekvenser der skal være i forbindelse med væsentlige afvigelser i forhold til det aftalte.

### Overordnede resultater fra det administrative regnskab

#### Drift

Høje-Taastrup Kommune havde i 2012 et oprindeligt driftsbudget på ca. 3,069 mia. kr., jf. tabel 1. Det oprindelige driftsbudget er reduceret med 21,2 mio. kr. siden budgetvedtagelsen i oktober 2011 og det korrigerede budget udgør således 3,048 mia. kr.

Kommunens årsforbrug udgjorde 2,991 mia. kr. og kommunens samlede driftsresultat udviser således et mindre forbrug på 57,4 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

I regnskabsåret 2011 forbrugte kommunen 2,870 mia. kroner på drift, og forbruget i 2012 indebærer således en stigning på 4,2 pct.

#### Anlæg

På anlægsområdet udviser det samlede regnskab – korrigeret for indtægter på 55,3 mio. kr. i forhold til byudviklingsprojekt – et mindre forbrug på 39,7 mio. kr.

**Tabel 1: Økonomisk oversigt (drift og anlæg)**

Center (Netto 1.000 kr.)	Oprindeligt budget 2012	Korrigeret budget 2012	Regnskab 2012	Afvigelse
<b>Drift og anlæg i alt<sup>1)</sup></b>	<b>3.183.298</b>	<b>3.164.952</b>	<b>3.067.807</b>	<b>-97.145</b>
<b>Driftsregnskab</b>				
<b>Direktion</b>	4.183	34.275	31.339	-2.941
<b>DB</b>	113.729	107.266	103.481	-3.785
<b>TMC</b>	30.444	26.476	23.531	-2.945
<b>CEIS</b>	154.399	149.333	143.454	-5.879
<b>FKC</b>	134.175	132.957	130.792	-2.165
<b>ISC</b>	641.043	621.463	599.226	-22.236
<b>BURC</b>	326.557	336.705	336.654	-51

<b>JC</b>	454.435	467.788	449.597	-18.191
<b>SHC</b>	209.174	212.168	235.116	22.948
<b>SUOC</b>	510.674	502.781	495.389	-7.392
<b>BYC</b>	24.048	21.917	21.943	25
<b>HRC</b>	102.343	93.258	84.161	-9.097
<b>ØDC</b>	106.495	88.759	89.076	317
<b>BSC</b>	257.401	252.791	246.693	-6.098
<b>Lukning af konti</b>	10	-1	60	61
<b>Drift i alt</b>	<b>3.069.112</b>	<b>3.047.937</b>	<b>2.990.512</b>	<b>-57.426</b>

#### **Anlægsregnskab**

<b>DB</b>	13.230	20.990	9.410	-11.580
<b>CEIS</b>	179.936	153.494	142.152	-11.342
<b>FKC</b>	3.000	8.239	3.604	-4.635
<b>BYC<sup>1)</sup></b>	-81.980	-65.708	-77.870	-12.162
<b>Anlæg i alt<sup>1)</sup></b>	<b>114.186</b>	<b>117.015</b>	<b>77.295</b>	<b>-39.719</b>

1) Budgetterede indtægter på 55,3 mio. kr. i forhold til byudviklingsprojekt er ikke medtaget i ovenstående

## **Økonomi**

Ingen bemærkninger

## **Retsgrundlag**

Ingen bemærkninger

## **Politik/Plan**

Ingen bemærkninger

## **Information**

Ingen bemærkninger

## Høring

Ingen bemærkninger

## Vurdering

Ingen bemærkninger

## Andre relevante dokumenter

ØDC Administrativt regnskab 2012	42431/13
SHC Administrativt regnskab 2012	47235/13
Administrativt regnskab 2012 - CEIS	20042/13
Sundhed- og Omsorgscentrets administrative regnskab 2012	58902/13
Driftsbyen - Administrativt regnskab 2012 (centralt niveau)	6533/13
Administrativt regnskab 2012 HRC	37908/13
Administrativt regnskab 2012 BYC	35173/13
Administrativt regnskab - BSC	42725/13
Administrativt Regnskab 2012 for Børne- og Ungerådgivningscenteret	61126/13
Administrativt regnskab 2012 FKC	58395/13
Jobcenter Administrativt regnskab 2012	56953/13
TMC - Administrativt regnskab 2012 (centralt niveau)	6531/13
Administrativt regnskab 2012 ISC	60875/13

## Indstilling

Administrationen indstiller, at direktionen:

- Vurderer centrenes afvigelser i fht. budgettet.
- Drøfter de iværksatte handletiltag.
- Drøfter hvilke konsekvenser årets afvigelser har for næste budgetår.
- Overvejer hvilke konsekvenser der skal være i forbindelse med væsentlige afvigelser.

## **Oversigt**

Ingen bemærkninger

## **Afsnit uden overskrift**

Ingen bemærkninger

## **Beslutning i Direktionen den 12-03-2013**

Taget til efterretning.

## **Bilag**

Resume af centrenes regnskabsbemærkninger

Budget, opfølgning og regnskab - ét samlet koncept

## **Punkt 4: Lukket**

12/32173

## **Punkt 5: Lukket**

12/7108

## **Punkt 6: Øvrige sager 12-03-2013**

12/32140

### **Sagsfremstilling**

#### **Sådan arbejder vi med innovation i HTK**

Vedlagt notat om rammen for innovationsarbejdet i kommunen. Det endelige produkt planlægges som a) historiefortællingen om, hvorfor vi skal arbejde med innovation, b) definitions- og begrebsafklaring, c) dilemmaer og d) konkrete handlinger/aktiviteter. Der vil efterfølgende ske en kommunikationsmæssig bearbejdning, så rammen for innovationsarbejdet fremstår enkel og tydelig.

Indstilling: Det indstilles, at direktionen drøfter notatet med henblik på om det er tænkningen i for innovationsarbejdet i HTK.

#### **Status på Chefforums tre arbejdsgrupper**

Vedlagt notat som giver en kort status på de tre nedsatte arbejdsgrupper under Chefforum.

#### **Resultatlønskontrakter**

Jf mail fra Tine 08-03.

### **Beslutning i Direktionen den 12-03-2013**

*Sådan arbejder vi med innovation i HTK*

Direktionen tiltrådte, at det er rammen for det videre arbejde. Næste skridt er en direktionssag, hvor der kan besluttes for de anførte handlinger. Herefter drøftelse i Chefforum.

*CF-arbejdsgrupper*

Status taget til efterretning.

### **Bilag**

Sådan arbejder vi med innovation i HTK

Status på arbejdsgrupper nedsat af Chefforum

## Punkt 7: Huskelisten 12-03-2013

12/32140

### Sagsfremstilling

Sag/emne	Forv. tidspunkt	Ansvarlig
Projektstyring (opflg. på 26.02)	18. marts	BYC
Igangværende og kommende politikker	18. marts	BYC
Indkøbspolitik	Marts	ØDC
Procesplan for gennemgang af styringsværktøjer	Marts	BYC
Temadrøftelse om UTA – handlingsplan og forankring	18. marts	BYC
Budget 2014-2017 - temaer, prioriteringskatalog, direktionens budget, mv.	18. marts	ØDC
Specialiserede socialområde - afrapportering på analyse om kapacitet, målgrupper, tilbudsvifte mv.	maj	SHC
Sundhedsanalyse - forebyggelse	April	SOUC
ØKO-LIS	(2. uge månedligt)	ØDC
Programmet Morgendagens børne- og ungeliv	Kvartalsvis	PA
Status på revisionsbemærkninger	(Kvartalsvis)	PA

### Chefforum

Forberedelse af kommende ugers mødebånd.

13. marts

9.00-9.30: Orientering fra Direktionen

9.30-9.40: Opfølgning på Borgerrådgiverens beretning – mødesag til Byrådet marts v/Tine

9.40-10.00: Projektet ”Implementering af digital post og fjernprint” v/Dorthe

Igangsat i januar måned. Dorthe, som sidder med i styregruppen, vil fortælle om projektet og hvad det indebærer for ledere og medarbejdere her i kommunen.

10.00-10.15: Besøg fra Arbejdstilsynet v/ Peer og Hanne

10.15-10.30: Eventuelt

20. marts

### **Direktionens Strategiske Lederforum**

18. marts: Omstilling, effektivisering, innovation

27. maj:

3. september

25. november:

### **Byrådets temamøder**

30. april: Kommuneplan?

24. september:

29. oktober:

*Kommende emner:*

Boligsociale område, udlejning, kombineret udlejning, tomgangsleje mv. (jf. sag på SSU 5. febr.).

Kvalitet i folkeskolen.

Besøg fra revisionen (forår).

Generelt om udbud (jf. BY-sag 20.11 om Pulje til Kvalitetsudvikling).

### **HU-møder**

(orienteringspunkt i direktionen forud for HU-møde)

20. marts

24. april

22. maj

19. juni

20. august

19. september

23. oktober

20. november

18. december

### **Borgmesterens deltagelse i direktionmøder**

18. marts

13. maj

9. september

9. december